

# Gás Natural Açú S.A.

(Capital Fechado)

Informações financeiras intermediárias  
em 30 de setembro de 2018

# Conteúdo

Balanço Patrimonial	3
Demonstração do Resultado	4
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	5
Demonstração do Fluxo de Caixa	6
Notas Explicativas sobre as informações trimestrais	7

# Gás Natural Açú S.A

## Balanço Patrimonial

Em 30 de setembro de 2018 e 31 de dezembro de 2017

(em milhares de reais)

	Nota	Controladora		Consolidado	
		30/09/2018	31/12/2017	30/09/2018	31/12/2017
<b>Ativo</b>					
<b>Circulante</b>					
Caixa e equivalentes de caixa	2	2.459	22	36.545	1.435
Depósitos bancários vinculados	3	-	-	200	-
Contas a receber com partes relacionadas	4	1.280	-	-	-
Adiantamentos diversos	5	472	21	479	21
Impostos a recuperar	6	58	4	442	4
Imposto de renda e contribuição social a recuperar	6	-	-	355	-
Despesas antecipadas	7	4	-	28.015	2.084
Outros valores a receber		1	-	4	-
<b>Total do ativo circulante</b>		<b>4.274</b>	<b>47</b>	<b>66.040</b>	<b>3.544</b>
<b>Não circulante</b>					
Despesas antecipadas	7	14	-	14.092	-
<b>Investimentos</b>					
Participações societárias	8	414.858	13.472	-	-
Imobilizado	9	9.575	-	658.996	12.060
Intangíveis	10	15	-	30.015	30.000
<b>Total do não ativo circulante</b>		<b>424.462</b>	<b>13.472</b>	<b>703.103</b>	<b>42.060</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>428.736</b>	<b>13.519</b>	<b>769.143</b>	<b>45.604</b>
<b>Passivo</b>					
<b>Circulante</b>					
Fornecedores	11	628	4.622	42.904	6.083
Salários e encargos a pagar	12	3.709	2.292	5.983	2.292
Contas a pagar com parte relacionadas	4	2.008	1.875	3.543	2.498
Impostos e contribuições a recolher	13	171	190	2.809	190
IR e CS a recolher	13	-	-	354	-
Outras contas a pagar	14	-	-	-	10.000
<b>Total do passivo circulante</b>		<b>6.516</b>	<b>8.979</b>	<b>55.593</b>	<b>21.063</b>
<b>Não circulante</b>					
Outras contas a pagar	14	-	-	20.000	20.000
<b>Total do passivo não circulante</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>Patrimônio líquido</b>					
Capital social	15	141.833	16.021	141.833	16.021
Adiantamento para futuro aumento de capital		144.349	-	144.349	-
Reservas de capital		194.512	28.856	194.512	28.856
Resultados acumulados		(58.474)	(40.337)	(58.474)	(40.337)
<b>Total do patrimônio líquido aos acionistas controladores</b>		<b>422.220</b>	<b>4.540</b>	<b>422.220</b>	<b>4.540</b>
Participação de acionistas não controladores		-	-	271.330	1
<b>Total do patrimônio líquido</b>		<b>422.220</b>	<b>4.540</b>	<b>693.550</b>	<b>4.541</b>
<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>		<b>428.736</b>	<b>13.519</b>	<b>769.143</b>	<b>45.604</b>

# Gás Natural Açú S.A

## Demonstrações dos resultados

Período de nove meses findos em 30 de setembro de 2018 e 2017

(em milhares de reais)

		Controladora		Consolidado	
		30/09/2018	30/09/2017	30/09/2018	30/09/2017
<b>Receitas (despesas) operacionais</b>					
Despesas gerais e administrativas	16	(12.583)	(12.858)	(20.429)	(12.858)
Redução ao valor recuperável de ativos ("Impairment") e outras perdas		-	-	(3)	-
<b>Resultado antes do resultado financeiro, equivalência patrimonial e impostos</b>		<b>(12.583)</b>	<b>(12.858)</b>	<b>(20.432)</b>	<b>(12.858)</b>
<b>Resultado financeiro</b>					
Receitas financeiras	17	161	2	2.121	2
Despesas financeiras	17	(55)	(8)	(511)	(9)
Resultado de equivalência patrimonial	8	(5.660)	(1)	-	-
<b>Resultado antes dos impostos</b>		<b>(18.137)</b>	<b>(12.865)</b>	<b>(18.822)</b>	<b>(12.865)</b>
Imposto de renda e contribuição social corrente	13	-	-	(452)	-
<b>Prejuízo do período</b>		<b>(18.137)</b>	<b>(12.865)</b>	<b>(19.274)</b>	<b>(12.865)</b>
<b>Resultado atribuível aos:</b>					
Acionistas controladores		(18.137)	(12.865)	(18.137)	(12.865)
Acionistas não controladores		-	-	(1.137)	-
<b>Prejuízo do período</b>		<b>(18.137)</b>	<b>(12.865)</b>	<b>(19.274)</b>	<b>(12.865)</b>

# Gás Natural Açú S.A

## Demonstrações das mutações do patrimônio líquido Períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2018 e 2017 (em milhares de reais)

	Reserva de Capital						Total	Participação de acionista não controladores	Total do patrimônio líquido
	Capital social	Ágio na emissão de ações	Adiantamento para futuro aumento de capital	Bônus de subscrição Siemens-reflexa	Ganho/(perda) na variação percentual em investida	Prejuízos acumulados			
<b>Saldo em 1º de janeiro de 2017</b>	<b>624</b>	-	<b>9.105</b>	-	-	<b>(14.245)</b>	<b>(4.516)</b>	-	<b>(4.516)</b>
Prejuízo líquido do período	-	-	-	-	-	(12.865)	(12.865)	-	(12.865)
Aumento de capital	15.397	-	(825)	-	-	-	14.572	-	14.572
<b>Saldo em 30 de setembro de 2017</b>	<b>16.021</b>	-	<b>8.280</b>	-	-	<b>(27.110)</b>	<b>(2.809)</b>	-	<b>(2.809)</b>
Prejuízo líquido do período	-	-	-	-	-	(13.227)	(13.227)	-	(13.227)
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	-	7.376	-	-	-	7.376	-	7.376
Bônus de subscrição - Siemens - reflexa	-	-	-	13.200	-	-	13.200	-	13.200
Participação de acionistas minoritários	-	-	-	-	-	-	-	1	1
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2017</b>	<b>16.021</b>	-	<b>15.656</b>	<b>13.200</b>	-	<b>(40.337)</b>	<b>4.540</b>	<b>1</b>	<b>4.541</b>
Prejuízo líquido do período	-	-	-	-	-	(18.137)	(18.137)	(1.137)	(19.274)
Aumento de capital	125.812	-	-	-	-	-	125.812	-	125.812
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	-	128.693	-	-	-	128.693	-	128.693
Ágio na emissão de novas ações	-	156.377	-	-	-	-	156.377	-	156.377
Ganho/(perda) na variação percentual em investida	-	-	-	-	24.935	-	24.935	-	24.935
Participação de acionistas minoritários	-	-	-	-	-	-	-	272.466	272.466
<b>Saldo em 30 de setembro de 2018</b>	<b>141.833</b>	<b>156.377</b>	<b>144.349</b>	<b>13.200</b>	<b>24.935</b>	<b>(58.474)</b>	<b>422.220</b>	<b>271.330</b>	<b>693.550</b>

# Gás Natural Açú S.A

## Demonstrações dos fluxos de caixa

Períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2018 e 2017

(em milhares de reais, exceto quando mencionado ao contrário)

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2018	30/09/2017	30/09/2018	30/09/2017
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>				
Prejuízo antes dos impostos	(18.137)	(12.865)	(18.822)	(12.865)
<b>Itens de resultado que não afetam o caixa:</b>				
Depreciação e amortização	45	-	53	-
Baixa do imobilizado	-	-	-	-
Resultado de equivalência patrimonial	5.660	1	-	-
<b>Resultado líquido ajustado</b>	<b>(12.432)</b>	<b>(12.864)</b>	<b>(18.769)</b>	<b>(12.865)</b>
<b>(Aumento) redução de ativos e aumento (redução) de passivos:</b>				
Impostos a recuperar	(54)	(4)	(1.245)	(4)
Despesas antecipadas	(18)	-	(40.023)	-
Adiantamentos diversos	(451)	(24)	(458)	(24)
Outros valores a receber	(1)	-	(4)	-
Depósitos bancários vinculados	-	-	(200)	-
Fornecedores	(3.994)	(3.641)	26.821	(3.641)
Contas a receber com partes relacionadas	(1.280)	-	-	-
Contas a pagar com partes relacionadas	133	14	1.045	14
Impostos e contribuições a recolher	(19)	(51)	2.973	(51)
Salários e encargos a pagar	1.417	1.897	3.691	1.897
<b>Caixa líquido proveniente das (usado nas) atividades operacionais</b>	<b>(4.267)</b>	<b>(1.809)</b>	<b>(7.400)</b>	<b>(1.809)</b>
<b>Fluxo de caixa nas atividades de investimentos</b>				
Aquisição de bens do imobilizado	(9.620)	-	(646.989)	-
Aquisição de bens do intangível	(15)	-	(15)	-
Aumento de capital em controlada	(407.046)	(2)	-	(1)
Antecipação de dividendos	-	-	-	-
<b>Caixa líquido usado nas atividades de investimento</b>	<b>(416.681)</b>	<b>(2)</b>	<b>(647.004)</b>	<b>(1)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>				
Aumento de capital por acionista não controlador	-	-	272.466	-
Reserva de capital por acionista minoritário	-	-	-	-
Aumento de capital	125.812	14.572	125.812	14.572
Reserva de capital	181.312	-	181.312	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	128.693	-	128.693	-
Resgate de ações	-	-	-	-
<b>Caixa líquido proveniente das atividades de financiamento</b>	<b>435.817</b>	<b>14.572</b>	<b>708.283</b>	<b>14.572</b>
<b>Aumento (redução) do caixa e equivalente de caixa</b>	<b>2.437</b>	<b>(103)</b>	<b>35.110</b>	<b>(103)</b>
No início do período	22	136	1.435	139
No fim do período	2.459	33	36.545	36
<b>Aumento (redução) do caixa e equivalente de caixa</b>	<b>2.437</b>	<b>(103)</b>	<b>35.110</b>	<b>(103)</b>

# Gás Natural Açú S.A

## 1. Empresas do grupo

Controlada direta	País	Participação acionária	
		30/09/2018	31/12/2017
GNA Infra	Brasil	88.27%	100.00%
GNA II	Brasil	49.50%	49.50%
GNA III	Brasil	99.00%	99.00%
<b>Controlada indireta</b>			
GNA I	Brasil	67.00%	100.00%

## 1. Caixa e equivalentes de caixa

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2018	31/12/2017	30/09/2018	31/12/2017
Caixa e bancos	40	22	1.639	286
<b>Aplicações financeiras</b>				
Operações compromissadas	2.419	-	2.419	1.149
CDBs	-	-	32.490	-
	<b>2.419</b>	<b>-</b>	<b>34.909</b>	<b>1.149</b>
	<b>2.459</b>	<b>22</b>	<b>36.548</b>	<b>1.435</b>
Provisão de perda esperada	-	-	(3)	-
<b>Total</b>	<b>2.459</b>	<b>22</b>	<b>36.545</b>	<b>1.435</b>

## 2. Depósitos bancários vinculados

Em 30 de setembro de 2018, o saldo da conta de depósitos bancários é de R\$200, referente à caução de garantia do instrumento convocatório nº 3/2018 do anúncio público, referente à construção e exploração de instalação portuária na região do município de São João da Barra pela Antaq.

## 3. Partes relacionadas

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2018	31/12/2017	30/09/2018	31/12/2017
<b>Contas a receber</b>				
GNA UTE 1 (a)	1.280	-	-	-
<b>Total</b>	<b>1.280</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

# Gás Natural Açú S.A

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2018	31/12/2017	30/09/2018	31/12/2017
<b>Contas a pagar</b>				
Porto do Açú (b)	399	345	399	345
Prumo (b)	1.609	1.523	1.609	1.523
NFX (c)	-	7	-	7
Lakeshore (d)	-	-	-	623
Prumo (e)	-	-	1.535	-
<b>Total</b>	<b>2.008</b>	<b>1.875</b>	<b>3.543</b>	<b>2.498</b>

(a) R\$ 400 valor referente a contrato de comercialização Bolognesi; R\$ 880 custos sobre assessoria de empréstimos pagos pela GNA HoldCo.

(b) Em 2018 o montante de R\$ 2.008 é referente ao reembolso de despesas sobre de custos compartilhados, conforme contrato assinado entre as partes. A composição do valor por ano é 2018 R\$ 140 e 2017 R\$ 1.868.

(c) Referente a décimo terceiro salário de funcionário transferido.

(d) Assessoria para futuros empréstimos.

(e) Repasse de valor para GNA UTE II.

Os montantes referentes à remuneração dos membros da Administração estão apresentados abaixo:

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2018	31/12/2017	30/09/2018	31/12/2017
<b>Diretores</b>				
Pró-labore	4.799	1.334	6.242	1.334
Bônus	330	158	435	158
Benefícios e Encargos	1.451	451	1.887	451
<b>Total</b>	<b>6.580</b>	<b>1.943</b>	<b>8.564</b>	<b>1.943</b>

## 4. Adiantamento

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2018	31/12/2017	30/09/2018	31/12/2017
Adiantamento a fornecedores	371	-	371	-
Adiantamento cartão corporativo/compras	66	18	67	18
Adiantamento férias	29	-	31	-
Adiantamento para viagem	6	3	10	3
<b>Total</b>	<b>472</b>	<b>21</b>	<b>479</b>	<b>21</b>

# Gás Natural Açú S.A

## 5. Impostos a recuperar

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2018	31/12/2017	30/09/2018	31/12/2017
Imposto de renda retido na fonte ("IRRF")	58	4	442	4
Imposto de renda e contribuição social ("IRPJ/CSLL")	-	-	355	-
<b>Total</b>	<b>58</b>	<b>4</b>	<b>797</b>	<b>4</b>

## 6. Despesa antecipada

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2018	31/12/2017	30/09/2018	31/12/2017
Prêmio de seguros (a)	18	-	36.548	1.461
Custo de transação (b)	-	-	5.559	623
<b>Total</b>	<b>18</b>	<b>-</b>	<b>42.107</b>	<b>2.084</b>
Circulante	4	-	15.399	2.084
Não circulante	14	-	14.092	-
<b>Total</b>	<b>18</b>	<b>-</b>	<b>29.491</b>	<b>2.084</b>

a) Prêmios de seguros: riscos de engenharia, responsabilidade civil, transportes e fiança.

b) Custo de transação para obtenção de financiamentos

# Gás Natural Açú S.A

## 7. Investimento

### a) Participações societárias

30/09/2018

Investida direta	% de participação	Quantidade ações / quotas (mil)	Ativo	Passivo	Patrimônio líquido	Capital social	AFAC	Reserva de capital	Prejuízo acumulado
GNA Infra	88,27%	322	452.982	2.168	450.814	250.073	87.435	119.702	(6.396)
GNA II	49,50%	2	15.022	1.535	13.487	2	13.607	-	(121)
GNA III	99,00%	1	1	-	1	1	-	-	(0)

31/12/2017

Investida direta	% de participação	Quantidade ações / quotas (mil)	Ativo	Passivo	Patrimônio líquido	Capital social	AFAC	Reserva de capital	Prejuízo acumulado
GNA Infra	100,00%	322	13.471	-	13.471	322	-	13.200	(51)
GNA II	49,50%	2	2	-	2	2	-	-	-
GNA III	99,00%	1	1	-	1	1	-	-	-

# Gás Natural Açú S.A

## b) Movimentação

Investida direta	31/12/2017	Aumento de capital	AFAC	Reserva de capital	Equivalência patrimonial	Transferência de ações	Ganho/perda - % variação	30/09/2018
GNA Infra	13.471	181.438	87.435	106.502	(5.600)	-	24.935	408.181
GNA II	1	-	6.735	-	(60)	-	-	6.676
GNA III	-	1	-	-	-	-	-	1
<b>Total</b>	<b>13.472</b>	<b>181.439</b>	<b>94.170</b>	<b>106.502</b>	<b>(5.660)</b>	<b>-</b>	<b>24.935</b>	<b>414.858</b>
					-			(0)

  

Investida direta	31/12/2016	Aumento de capital	AFAC	Reserva de capital	Equivalência patrimonial	Transferência de ações	Ganho/perda - % variação	31/12/2017
GNA Infra (*)	-	1	-	13.200	(51)	321	-	13.471
GNA I (*)	1	320	-	-	-	(321)	-	-
GNA II	1	-	-	-	-	-	-	1
GNA III	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>2</b>	<b>321</b>	<b>-</b>	<b>13.200</b>	<b>(51)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13.472</b>

# Gás Natural Açú S.A

## 8. Imobilizado

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2018	31/12/2017	30/09/2018	31/12/2017
Gás Natural	9.575	-	9.575	-
Gás Natural Infra	-	-	418	-
Ute Gna 1	-	-	646.600	12.060
Ute Gna 2	-	-	2.403	-
	<b>9.575</b>	<b>-</b>	<b>658.996</b>	<b>12.060</b>

### a) Composição do saldo

	Controladora				
	Depreciação %	Custo	Depreciação acumulada	30/09/2018	31/12/2017
Benfeitorias	4	1.985	-	1.985	-
Moveis e utensílios	10	15	-	15	-
Equipamentos de TI	20	1.057	(27)	1.030	-
		<b>3.057</b>	<b>(27)</b>	<b>3.030</b>	<b>-</b>
Obras em andamento e equipamentos em construção		6.545	-	6.545	-
		<b>6.545</b>	<b>-</b>	<b>6.545</b>	<b>-</b>
		<b>9.602</b>	<b>(27)</b>	<b>9.575</b>	<b>-</b>
Consolidado					
	Depreciação %	Custo	Depreciação acumulada	30/09/2018	31/12/2017
Benfeitorias	4	1.985	-	1.985	-
Moveis e utensílios	10	15	-	15	-
Equipamentos de TI	20	1.265	(32)	1.233	-
		<b>3.265</b>	<b>(32)</b>	<b>3.233</b>	<b>-</b>
Adiantamento para formação de imobilizado		266.477	-	266.477	8.138
Obras em andamento e equipamentos em construção		389.285	-	389.285	3.922
		<b>655.762</b>	<b>-</b>	<b>655.762</b>	<b>12.060</b>
		<b>659.027</b>	<b>(32)</b>	<b>658.995</b>	<b>12.060</b>

# Gás Natural Açú S.A

## b) Movimentação do custo

	Controladora				
	31/12/2017	Movimentação			30/09/2018
	Custo	Adições	Depreciação acumulada	Transferências (*)	Custo
<b>Custo</b>					
Benfeitorias	-	1.985	-	-	1.985
Moveis e utensílios	-	15	-	-	15
Equipamentos de TI	-	1.057	(27)	-	1.030
	-	<b>3.057</b>	<b>(27)</b>	-	<b>3.030</b>
Obras em andamento e equipamentos em construção	-	6.545	-	-	6.545
	<b>28</b>	<b>6.545</b>	-	-	<b>9.575</b>
	<b>28</b>	<b>9.602</b>	<b>(27)</b>	-	<b>9.575</b>

	Consolidado				
	31/12/2017	Movimentação			30/09/2018
	Custo	Adições	Depreciação acumulado	Transferências (*)	Custo
<b>Custo</b>					
Benfeitorias		1.985	-	-	1.985
Moveis e utensílios		15	-	-	15
Equipamentos de TI		1.265	(32)	-	1.233
		<b>3.265</b>	<b>(32)</b>	-	<b>3.233</b>
Adiantamento para formação de imobilizado	8.138	258.367	-	-	266.477
Obras em andamento e equipamentos em construção	3.922	385.335	-	-	389.285
	<b>12.060</b>	<b>643.702</b>	-	-	<b>655.762</b>
	<b>12.060</b>	<b>646.967</b>	<b>(32)</b>	-	<b>658.996</b>

• **Adiantamento para formação de imobilizado:** O saldo de adiantamento em 30 de setembro de 2018 é composto por adiantamentos feitos a fornecedores para entrega de equipamentos.

• **Obras em andamento e equipamentos em construção:** O saldo de obras em andamento em 30 de setembro de 2018 é composto por custos iniciais de obra da termelétrica.

# Gás Natural Açú S.A

## 9. Intangível

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2018	31/12/2017	30/09/2018	31/12/2017
Direito de comercialização de energia	-	-	31.234	30.652
AVP – Ajuste a valor presente	-	-	(1.234)	(652)
Software	15	-	15	-
	<b>15</b>	<b>-</b>	<b>30.015</b>	<b>30.000</b>

## 10. Fornecedores

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2018	31/12/2017	30/09/2018	31/12/2017
CONSORCIO TERMICA DO AÇU (*)	-	-	40.373	-
HARDNER AND GULLISON ASSOCIADOS	-	-	195	-
KFW INPEX	-	273	165	273
TECHMAHINDRA	160	160	160	160
S3B ENGENHARIA SPA	-	138	135	138
COMPANHIA BRASILEIRA DE S	91	-	91	-
KPMG	91	-	91	-
VALOIS	45	-	45	-
GSW	-	-	44	-
PLANO Z PROD CINEMATOGRÁF	32	-	32	-
ABS	25	-	25	-
BAGGIO E COSTA FILHO SOC DE ADVOG	24	63	24	63
DELL COMPUTADORES	-	-	18	-
TOP SERVICE SERVICOS E SI	13	-	13	-
BRANCO SEGUROS	11	-	11	-
M. DE OLIVEIRA P. DO NASC	7	-	7	-
CAMARA DE COMERCIALIZAÇÃO	-	-	6	-
NOVAÇÃO DISTRIBUIDORA DE	-	-	6	-
POSTO DE COMBUSTIVEL GLOR	-	-	4	-
SIDECARD COMERCIO E SERVI	-	-	3	-
SET INFORMÁTICA LTDA - EP	-	-	2	-
INSS sobre folha	-	144	-	144
ABDO	-	90	-	90
Consultoria Planejamento e Estudos Ltda.	-	67	-	67
PSR Soluções	-	62	-	62
Allatur	-	53	-	53
Mattos Filho Adv.	-	37	-	37
CFPS Engenharia e Projetos S/A	-	13	-	13
Wood Group Kenny do Brasil Serviços	-	58	-	58
Habtec Engenharia Sanitária	-	39	-	39
Control Ambiental Sustent. E Meio Amb	-	22	-	22
Instituto Nacional da Seg. Social	-	-	-	-
Bradesco Cartões S.A	-	140	-	140
Tetra Tech Consultoria Ltda	-	334	-	334
Promon Engenharia Ltda	-	550	80	550
Granherne	-	1.118	-	1.118
BMA Ambiental Ltda	-	486	-	486
IFC	-	525	-	525
Outros	129	250	1.372	250
	<b>628</b>	<b>4.622</b>	<b>42.902</b>	<b>4.622</b>

# Gás Natural Açú S.A

## 11. Impostos e contribuições a recolher

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2018	31/12/2017	30/09/2018	31/12/2017
Impostos sobre serviços ("ISS")	-	6	1.114	6
INSS de terceiros	1	-	1.253	-
Imposto sobre circulação de mercadoria e serviços ("ICMS")	-	-	62	-
Imposto de renda retido na fonte ("IRRF")	145	159	294	159
PIS/COFINS a recolher	1	-	23	-
PIS/COFINS/CSLL a recolher - Retenção	24	25	63	25
	<b>171</b>	<b>190</b>	<b>2.809</b>	<b>190</b>
Imposto de renda e contribuição social ("IRPJ/CSLL")	-	-	354	-
<b>Total</b>	<b>171</b>	<b>190</b>	<b>3.163</b>	<b>190</b>

## 12. Outras contas a pagar

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2018	31/12/2017	30/09/2018	31/12/2017
Bolognesi Energia (*)	21.234	30.652	21.234	30.652
AVP – Ajuste a valor presente	(1.234)	(652)	(1.234)	(652)
<b>Total</b>	<b>20.000</b>	<b>30.000</b>	<b>20.000</b>	<b>30.000</b>
Circulante	-	10.000	-	10.000
Não circulante	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>Total</b>	<b>20.000</b>	<b>30.000</b>	<b>20.000</b>	<b>30.000</b>

(\*) No contrato os valores a serem pagos estão divididos em parcelas fixas, já provisionadas no valor de R\$ 30.000, que deverão ser corrigidas, anualmente pelo IPCA até a data do efetivo pagamento e parcelas variáveis que serão reconhecidas no início da operação, serão pagas anualmente, no primeiro dia útil do mês de abril, com base nos demonstrativos financeiros auditados do ano anterior, com parcelas equivalentes a 3% calculado sobre o fluxo de caixa livre do acionista, definido por:

- = EBITDA
- (+/-) variação do capital de giro;
- (-) IR/CSLL pagos;
- (-) despesas financeiras

## Gás Natural Açú S.A

- (+) receita financeira das contas reversas \*;
- (-) investimento em manutenção;
- (-) amortização de financiamento;
- (+) desembolso de financiamento
- (+/-) variação de contas reserva \*

Caso as contas reservas sejam preenchidas com geração de caixa operacional, serão desconsideradas da fórmula acima a variação da conta reserva e a receita financeira correspondente.

O não pagamento de qualquer dos valores previstos nesse contrato, acarretará na incidência de correção monetária pela variação do CDI, até a data do efetivo pagamento, além de juros moratórios de 1% ao mês, bem como multa moratória de 2% sobre o saldo devedor.

### 13. Despesas gerais e administrativas

	Controladora		Consolidado	
	Período de nove meses findo em 30/09/2018	Período de nove meses findo em 30/09/2017	Período de nove meses findo em 30/09/2018	Período de nove meses findo em 30/09/2017
Honorários advocatícios	-	-	(824)	-
Salários e encargos	(9.698)	(2.248)	(15.567)	(2.248)
Serviço de terceiros	-	(10.519)	-	(10.519)
Consultoria	(1.742)	-	(2.361)	(0)
Auditoria	(91)	-	(293)	-
Manutenção / Suporte TI	(77)	-	(142)	(9)
Impostos de taxas	(11)	-	(134)	(1)
Outros	(965)	(90)	(1.107)	(80)
<b>Total</b>	<b>(12.583)</b>	<b>(12.858)</b>	<b>(20.429)</b>	<b>(12.858)</b>

### 14. Resultado financeiro

	Controladora		Consolidado	
	Período de nove meses findo em 30/09/2018	Período de nove meses findo em 30/09/2017	Período de nove meses findo em 30/09/2018	Período de nove meses findo em 30/09/2017
<b>Despesas financeiras</b>				
Despesas bancárias	(4)	(3)	(9)	(4)
Comissões e corretagens	(6)	-	(22)	-
IOF	(2)	-	(282)	-
Variação cambial	(22)	-	(24)	-
Juros e multas	(21)	(5)	(174)	(5)
	<b>(55)</b>	<b>(8)</b>	<b>(511)</b>	<b>(9)</b>
<b>Receita financeira</b>				
Juros sobre aplicações financeiras	161	2	2.121	2
	<b>161</b>	<b>2</b>	<b>2.121</b>	<b>2</b>
<b>Resultado financeiro líquido</b>	<b>106</b>	<b>(6)</b>	<b>1.610</b>	<b>(7)</b>

# Gás Natural Açú S.A

## 15. Cobertura de seguros

A Companhia adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos, por montantes considerados pela Administração como suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade.

As apólices estão em vigor e os prêmios foram devidamente pagos. A Companhia considera que a sua cobertura de seguros é consistente com as de outras empresas de dimensão semelhante operando no setor.

Em 30 de setembro de 2018, as coberturas de seguros são as seguintes:

	Consolidado	
	30/09/2018	31/12/2017
Danos materiais	3.581.974	2.762.453
Responsabilidade civil e Danos ambientais	82.578	-
Lucros cessantes esperados	3.597.154	1.449.121
Transporte de equipamentos importados	1.508.072	-

## 16. Compromissos assumidos

Em 30 de setembro de 2018, a Companhia apresentou compromissos assumidos de compras futuras no valor de R\$ 2.503.234 (R\$ 2.492.795 em 31 de dezembro de 2017)

	Consolidado	
	30/09/2018	31/12/2017
GNA HoldCo	69.900	98.468
Gás Infra	252	1.216
GNA I	2.433.082	2.330.111
<b>Total</b>	<b>2.503.234</b>	<b>2.429.795</b>